

2020 年度

冠县市场监督管理局

部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

- (一) 负责全县市场综合监督管理。
- (二) 负责全县市场秩序的监督管理。
- (三) 负责全县个体工商户、农民专业合作社、个人独资、个人合伙企业等相关市场主体行政许可。
- (四) 负责全县市场监管领域综合执法工作。
- (五) 负责反垄断相关工作。统筹推进竞争政策实施，组织指导公平竞争审查制度实施。
- (六) 负责全县宏观质量管理。
- (七) 负责全县产品质量安全监督管理。
- (八) 负责全县特种设备安全监督管理。
- (九) 负责全县食品安全监督管理综合协调。
- (十) 负责全县食品安全监督管理。
- (十一) 负责全县药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械和化妆品安全监督管理。
- (十二) 负责全县药品、医疗器械和化妆品质量管理。
- (十三) 负责全县药品、医疗器械和化妆品上市后风险管理。
- (十四) 拟订鼓励药品、医疗器械和化妆品新技术新产品的管理与服务政策以及质量安全科技发展政策，并组织实施。
- (十五) 负责统一管理全县计量工作。
- (十六) 负责统一管理全县标准化工作。
- (十七) 负责统一管理全县认证认可工作。
- (十八) 负责全县知识产权工作。

(十九) 扶持个体私营经济发展，负责小微企业名录建设和应用，承担推动全县民营经济发展有关工作。

(二十) 负责市场监督管理方面科技和信息化建设、新闻宣传、对外交流与合作。承担技术性贸易措施有关工作。

(二十一) 依法对特种设备安全、安全防护计量器具进行监督管理。

(二十二) 完成县委、县政府交办的其他任务。

## **二、机构设置**

从单位构成看，冠县市场监督管理局部门决算包括：局本级决算。

纳入冠县市场监督管理局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

### **1、冠县市场监督管理局本级**

## 第二部分

### 2020 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3901.57	一、一般公共服务支出	31	3740.15
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	6.27
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	1.56
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	1
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	<b>3901.57</b>	<b>本年支出合计</b>	57	<b>3748.97</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	170.65	年末结转和结余	59	323.25
<b>总计</b>	30	<b>4072.22</b>	<b>总计</b>	60	<b>4072.22</b>

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开 02 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3901.57	3901.57					
201	一般公共服务支出	3892.84	3892.84					
20114	知识产权事务	1.92	1.92					
2011499	其他知识产权事务支出	1.92	1.92					
20132	组织事务	1.08	1.08					
2013299	其他组织事务支出	1.08	1.08					
20138	市场监督管理事务	3879.84	3879.84					
2013801	行政运行	3166.80	3166.80					
2013802	一般行政管理事务	564.31	564.31					
2013812	药品事务	3.12	3.12					
2013813	医疗器械事务	0.40	0.40					
2013816	食品安全监管	135.11	135.11					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
2013899	其他市场监督管理事务	10.10	10.10					
20199	其他一般公共服务支出	10	10					
2019999	其他一般公共服务支出	10	10					
206	科学技术支出	6.27	6.27					
20604	技术与开发	4.68	4.68					
2060499	其他技术与开发支出	4.68	4.68					
20699	其他科学技术支出	1.59	1.59					
2069901	科技奖励	1.59	1.59					
208	社会保障和就业支出	1.46	1.46					
20805	行政事业单位养老支出	0.66	0.66					
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.66	0.66					
20807	就业补助	0.80	0.80					
2080713	求职创业补贴	0.80	0.80					
213	农林水支出	1	1					
21301	农业农村	1	1					
2130199	其他农业农村支出	1	1					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		3748.97	3166.64	582.34			
201	一般公共服务支出	3740.15	3160.16	579.99			
20114	知识产权事务	0.92	0.92				
2011499	其他知识产权事务支出	0.92	0.92				
20132	组织事务	1.08	1.08				
2013299	其他组织事务支出	1.08	1.08				
20138	市场监督管理事务	3728.15	3148.15	579.99			
2013801	行政运行	3006.71	3006.71				
2013802	一般行政管理事务	574.77	141.44	433.33			
2013804	市场主体管理	0.7		0.7			
2013812	药品事务	1.11		1.11			
2013816	食品安全监管	3740.15	3160.16	579.99			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2013899	其他市场监督管理事务	134.76		134.76			
20199	其他一般公共服务支出	10.1		10.1			
2019999	其他一般公共服务支出	10	10				
206	科学技术支出	10	10				
20604	技术与研究开发	6.27	4.68	1.59			
2060499	其他技术与研究开发支出	4.68	4.68				
20699	其他科学技术支出	4.68	4.68				
2069901	科技奖励	1.59		1.59			
208	社会保障和就业支出	1.59		1.59			
20805	行政事业单位养老支出	1.56	0.8	0.76			
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.76		0.76			
20807	就业补助	0.76		0.76			
2080713	求职创业补贴	0.8	0.8				
213	农林水支出	0.8	0.8				
21301	农业农村	1	1				
2130199	其他农业农村支出	1	1				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3901.57	一、一般公共服务支出	33	3740.15	3740.15		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	6.27	6.27		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1.56	1.56		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	3901.57	<b>本年支出合计</b>	59	3748.97	3748.97		
年初财政拨款结转和结余	28	170.65	年末财政拨款结转和结余	60	323.25	323.25		
一般公共预算财政拨款	29	170.65		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	4072.22	<b>总计</b>	64	4072.22	4072.22		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		3748.97	3166.64	582.34
201	一般公共服务支出	3740.15	3160.16	579.99
20114	知识产权事务	0.92	0.92	
2011499	其他知识产权事务支出	0.92	0.92	
20132	组织事务	1.08	1.08	
2013299	其他组织事务支出	1.08	1.08	
20138	市场监督管理事务	3728.15	3148.15	579.99
2013801	行政运行	3006.71	3006.71	
2013802	一般行政管理事务	574.77	141.44	433.33
2013804	市场主体管理	0.7		0.7
2013812	药品事务	1.11		1.11
2013813	医疗器械事务	0	0	0
2013816	食品安全监管	134.76	0	134.76
2013899	其他市场监督管理事务	10.1	0	10.1

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20199	其他一般公共服务支出	10	10	
2019999	其他一般公共服务支出	10	10	
206	科学技术支出	6.27	4.68	1.59
20604	技术与开发	4.68	4.68	
2060499	其他技术与开发支出	4.68	4.68	
20699	其他科学技术支出	1.59		1.59
2069901	科技奖励	1.59		1.59
208	社会保障和就业支出	1.56	0.8	0.76
20805	行政事业单位养老支出	0.76		0.76
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.76		0.76
20807	就业补助	0.8	0.8	
2080713	求职创业补贴	0.8	0.8	
213	农林水支出	1	1	
21301	农业农村	1	1	
2130199	其他农业农村支出	1	1	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2695.82	302	商品和服务支出	352.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1184.26	30201	办公费	26.97	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	725.76	30202	印刷费	29.19	30702	国外债务付息	
30103	奖金	0.07	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	226.78	30205	水费	1.02	310	资本性支出	25.77
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	252.52	30206	电费	5.19	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	24.17	30207	邮电费	43.05	31002	办公设备购置	25.77
30110	职工基本医疗保险缴费	119.72	30208	取暖费	27.37	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	14.95	30211	差旅费	12.28	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	147.59	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	11.62	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	92.29	30215	会议费	0.36	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.7	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30304	抚恤金	28.24	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	31.82	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	37.02	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	1	30227	委托业务费	5.69	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	23	312	对企业补助	
30309	奖励金	11.81	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	16.3	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	101.36	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	19.42	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	11.62	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2788.11	公用经费合计					378.53

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
85.8		82.8		82.8	3	41.45		40.75		40.75	0.7

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：冠县市场监督管理局

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

冠县市场监督管理局部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

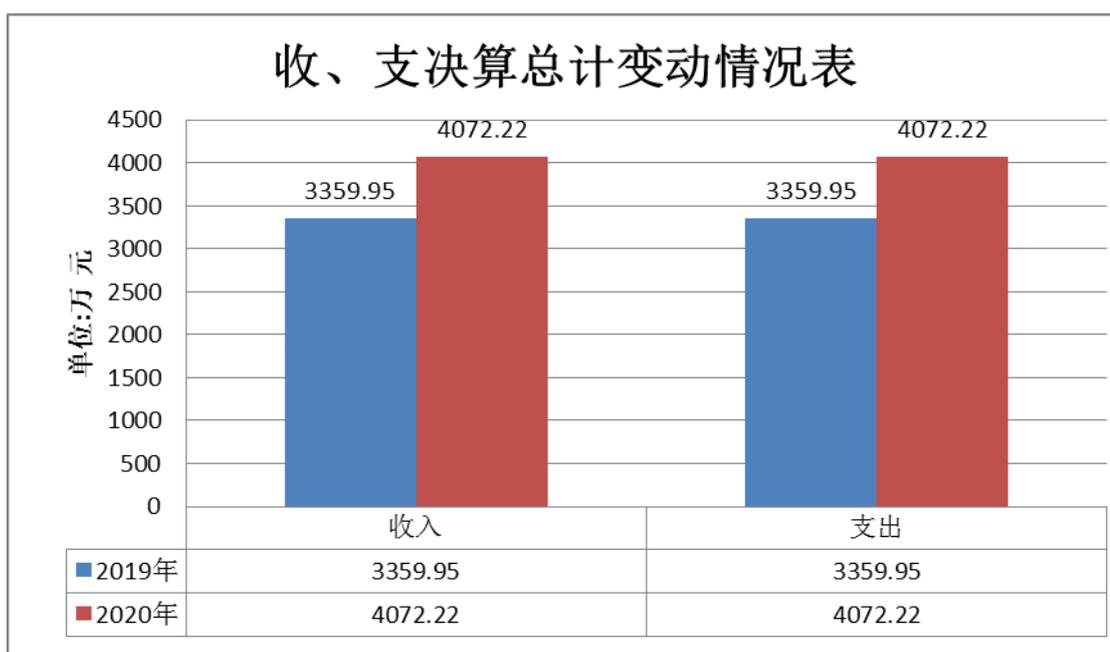


## 第三部分

# 2020 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

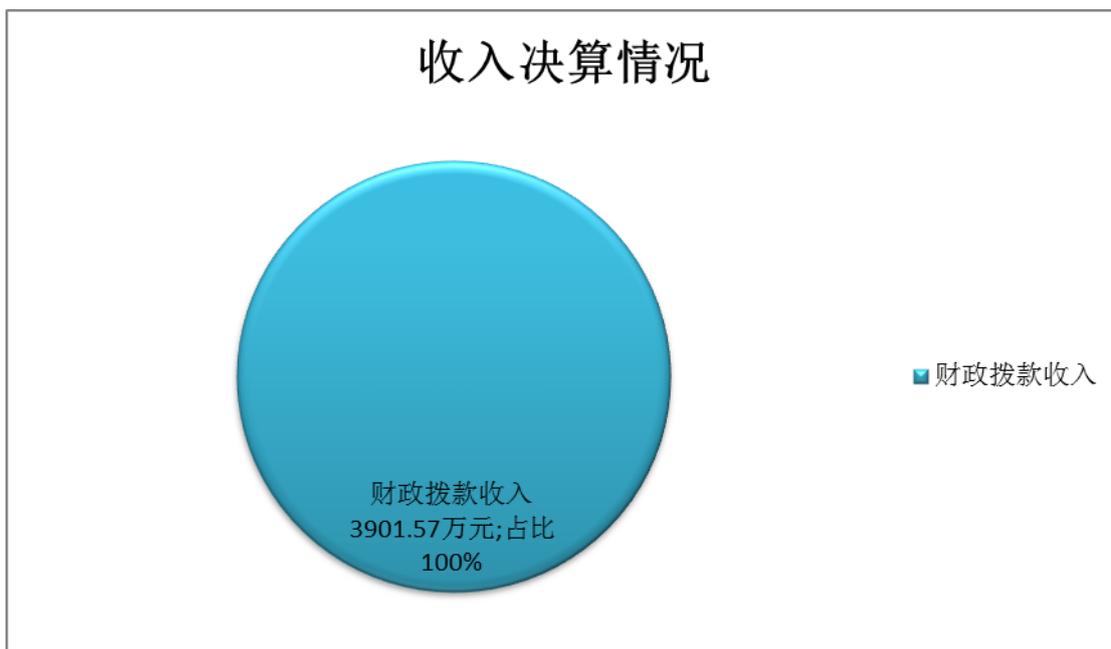
2020 年度收、支总计 4072.22 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 712.27 万元，增长 21.19%。主要是机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。



## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 3901.57 万元，其中：财政拨款收入 3901.57 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



## (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 3901.57 万元。与 2019 年度相比，增加 617.04 万元，增长 18.78%。主要是机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度持平。

3、事业收入 0 万元。与 2019 年度持平。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度持平。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度持平。

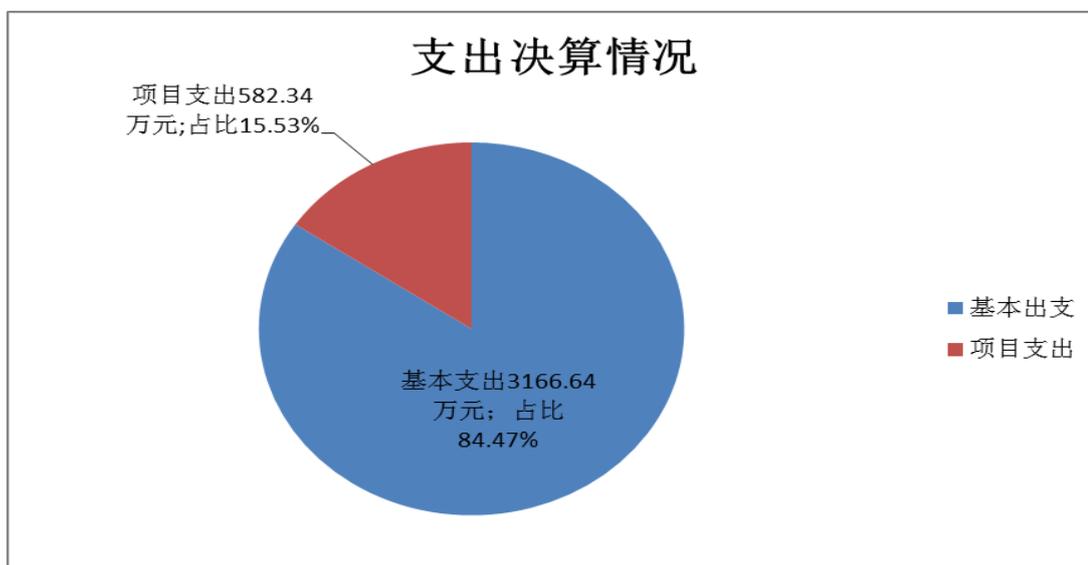
6、其他收入 0 万元。与 2019 年度持平。

## 三、支出决算情况说明

### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计 3748.97 万元，其中：基本支出 3166.64 万元，占 84.47%；项目支出 582.34 万元，占 15.53%；上缴上级支出 0

万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 3166.64 万元。与 2019 年度相比，增加 144.57 万元，增长 4.78%。主要是机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。

2、项目支出 582.34 万元。与 2019 年度相比，增加 421.45 万元，增长 261.94%。主要是机构改革，职能增加，项目支出增多，上年部分项目本年支付资金。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度持平。

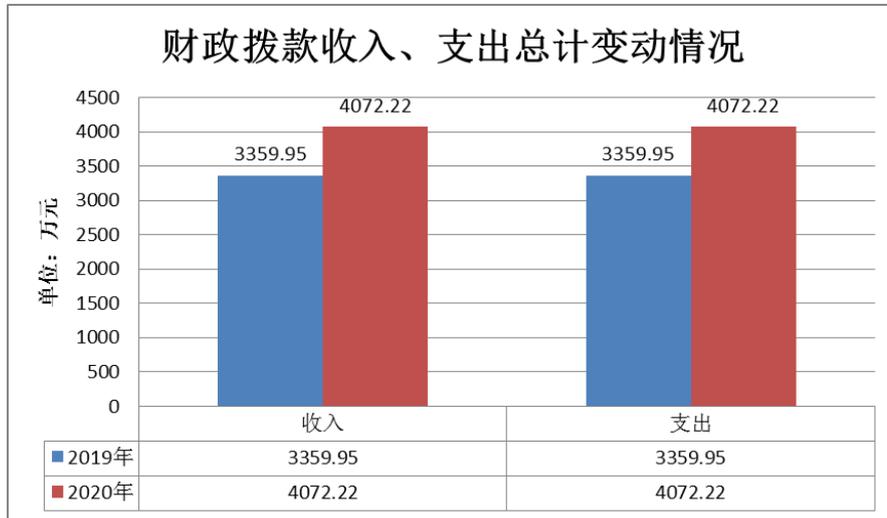
4、经营支出 0 万元。与 2019 年度持平。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度持平。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 4072.22 万元。与 2019 年度

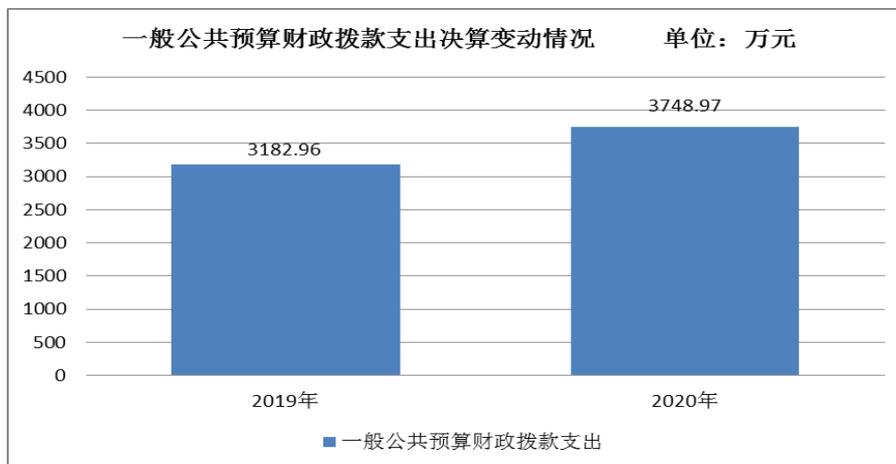
相比，财政拨款收、支总计各增加 712.27 万元，增长 21.19%。  
主要是机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

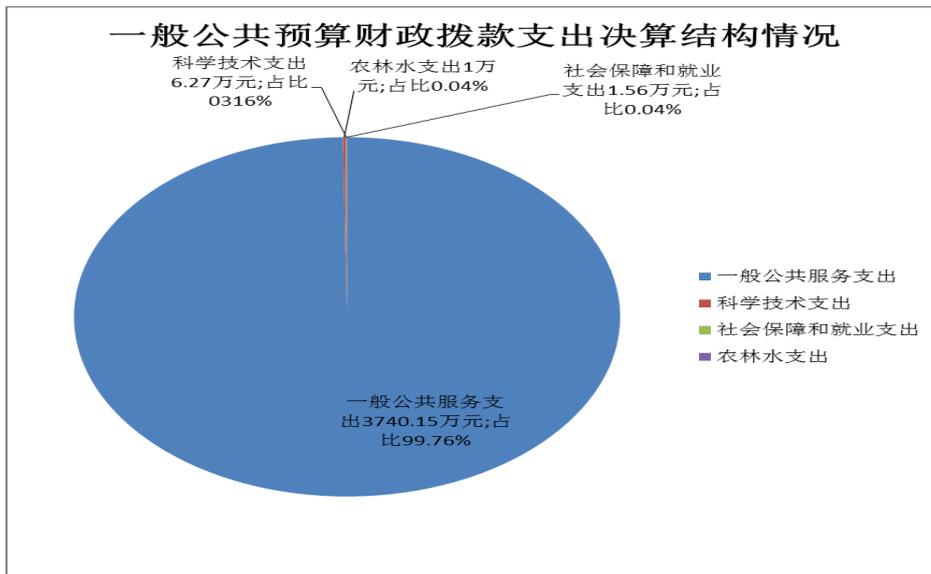
### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 3748.97 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 566.01 万元，增长 17.78%。主要是机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。



## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 3748.97 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 3740.15 万元，占 99.76%；科学技术（类）支出 6.27 万元，占 0.16%；社会保障和就业（类）支出 1.56 万元，占 0.04%；农林水（类）支出 1 万元，占 0.04%。



## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3728.13 万元，支出决算为 3748.97 万元，完成年初预算的 100.55%。决算数大于年初预算数的主要原因机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）知识产权事务（款）其他知识产权事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.92 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是发生了知识产权方面的支出。

2、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.08 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是发生离退休组织事务方面的支出。

3、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 2931.13 万元，支出决算为 3006.71 万元，完成年初预算的 102%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革，人员增加，人员工资等支出增加。

4、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 166.45 万元，支出决算为 574.77 万元，完成年初预算的 345.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是机市场主体管理项的部分支出在此项反映，一般行政管理事务项支出增加。

5、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）市场主体管理（项）。年初预算为 276.62 万元，支出决算为 0.7 万元，完成年初预算的 0.25%。决算数小于年初预算数的主要原因是机市场主体管理项的部分支出在一般行政管理事务项中反映。

6、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）药品事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.11 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是发生了药品质量安全监管方面的支出。

7、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）食品

安全监管（项）。年初预算为 134.87 万元，支出决算为 134.76 万元，完成年初预算的 99.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是食品安全监督抽验项目支出减少。

8、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）。年初预算为 166.16 万元，支出决算为 10.1 万元，完成年初预算的 6.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是其他市场监督管理事务项目没有实施。

9、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是年中发生了其他一般公共服务项的支出。

10、科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.68 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是支付了专利资助方面的支出。

11、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.59 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是支付专利发明奖励。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.76 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是发生了其他行政事业单位养老方面的支出。

13、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.8 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是发生了优秀人才引进，求职创业补贴方面的支出。

14、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是支付了加强农村基层党组织建设工作队工作经费。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 3166.64 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2788.11 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 378.53 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算

为 85.8 万元，支出决算为 41.45 万元，比年初预算减少 44.35 万元，完成年初预算的 48.31%， 决算数小于年初预算数的主要原因是落实中央八项规定精神，严格控制公务车辆出行，三公经费支出减少。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0%，与 2020 年预算持平， 决算数等于年初预算数的主要原因是未发生因公出国（境）费用。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 82.8 万元，支出决算为 40.75 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 96.5%，比年初预算减少 42.05 万元，完成年初预算的 49.21%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格公务用车管理，减少公务用车出行，公务用车运行费用减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 40.75 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，本单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 28 辆。

3、公务接待费年初预算为 3 万元，支出决算为 0.7 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 1.68%，比年初预

算减少 2.3 万元，完成年初预算的 23.33%， 决算数小于年初预算数的主要原因是严格公务接待管理，减少接待次数，降低接待标准。其中：

国内接待费 0.7 万元，主要用于被接待人员的用餐费，共计接待 14 批次、64 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2020 年度机关运行经费支出 378.53 万元，比年初预算数增加 23.02 万元，增长 6.47%，主要原因是机构改革，人员增加，运行经费增加。

### **（二）政府采购支出情况**

2020 年度政府采购支出总额 226 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 226.23 万元。授予中小企业合同金额 48.57 万元，占政府采购支出总额的 21.46%，其中：授予小微企业合同金额 48.57 万元，占政府采购支出总额的 21.46%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 28 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 21 辆、特种专业技术用车 3 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2020 年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 6 个，涉及预算资金 633.41 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“食品安全和产品质量监督抽验”等 6 个项目开展了部门评价，涉及资金 633.41 万元。其中，“食品安全和产品质量监督抽验”项目由财政部门开展评价。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期，收到了良好的社会效果。

（二）项目绩效自评结果。冠县市场监督管理局部门 2020 年度县级预算项目支出绩效自评的 6 个项目中，6 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项

目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，收到预期效果，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“食品安全和产品质量监督抽验”等 6 个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。县财政局对我部门“食品安全和产品质量监督抽验”项目开展绩效评价，该项目绩效评价综合得分为 84.1 分，评价结果为“良好”。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“办公楼维修改造”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 89.5 分，评价结果为“良”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指部门取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指部门以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指部门本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指部门为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指部门为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、一般公共服务支出（类）知识产权事务（款）其他知识产权事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于知识产权事务方面的支出。

**十七、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

**十八、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十九、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**二十、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）市场主体管理（项）：**反映市场准入、许可审批、信用监管等市场主体管理专项工作支出。

**二十一、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）药品事务（项）：**反映用于药品（含中药、民族药）监督管理方面的支出

**二十二、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）食品安全监管（项）：**反映食品安全监管等专项工作支出。

**二十三、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）：**反映除上述项目以外其他市场监

督管理事务方面的支出。

**二十四、科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于技术与开发方面的支出。

**二十五、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）：**反映用于科学技术奖励方面的支出。

**二十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

**二十七、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）求职创业补贴（项）：**反映财政对符合条件的高校毕业生等求职创业给予的补贴支出。

**二十八、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

## 第五部分

### 附件



## 2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：冠县市场监督管理局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	冠县市场监督管理局食品安全、产品质量检验检测项目	99	优
2	办公楼维修改造	98	优
3	2019年度监督抽验	99	优
4	市场监管业务活动费	90	优
5	机关劳务派遣费	99	优
6	综合业务补助费	99	优

注：1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；  
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。



## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		冠县市场监督管理局食品安全、产品质量检验检测项目						
主管部门		冠县市场监督管理局						
项目资金申请 (万元)			实施单位					
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		200.00	226.2	226.2	10	100	10
	其中：当年财政拨款		200.0	226.2	226.2	-	100	-
	上年结转资金					-		-
其他资金		0			-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>确保全县百姓的饮食用药安全，稳定民心，促进发展。加强全县重点工业产品、重点消费品、食品相关产品质量监督，督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽查合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险，防止发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升。</p>			<p>确保全县人民饮食用药和产品质量安全。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	食品监督抽检	2800	2800	10.0	10.0	
			食品安全风险监测	2800	2800	10.0	10.0	
		质量指标	检验项目	不少于省抽同类项目数的60%	不少于省抽同类项目数的60%	10.0	10.0	
			样品有效率	95	90%	10.0	9.47	
	时效指标	计划进度完成率	100%	100%	10.0	10.0		
	效益指标	社会效益	安全生产检查单位事故发生数	减少	减少	5.0	5.0	
			有责投诉数	减少	减少	5.0	5.0	
			不合格食品依法处置率	100	100%	5.0	5.0	
向有关部门通报抽检监测结果			100	100%	5.0	5.0		

		可持续影响	检查不合格单位整改率	100	100%	5.0	5.0	
			抽检监测覆盖率	90%	89%	5.0	4.95	
	满意度指标	满意度指标	抽检工作满意率	95	95%	5.0	5.0	
				复检工作满意率	100	100%	5.0	5.0
小计						90.0	89.42	
总计						100.0	99.4	



## 项目支出绩效自评表

( 2020 年度)

项目名称		2019 年度监督抽验						
主管部门		冠县市场监督管理局			实施单位			
项目资金申请 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	134.87	134.87	134.75	10	99.91	10	
	其中：当年财政拨款	134.87	134.87	134.75	-	99.91	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>确保全县百姓的饮食用药安全，稳定民心，促进发展。 加强全县重点工业产品、重点消费品、食品相关产品质量监督，督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽查合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险，防止发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升。</p>			<p>确保全县百姓的饮食用药和产品质量安全，稳定民心，促进发展。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	工业产品监督抽检	7 个行业 350 批次	7 个行业 350 批次	7.14	7.14	
			食品监督抽检	3526 批次	3526 批次	7.14	7.14	
		质量指标	监督抽检合格率	95%	95%	7.14	7.14	
			监督抽检覆盖率	100%	98%	7.14	7.00	
			抽检项目覆盖率	100%	100%	7.14	7.14	
		时效指标	计划进度完成率	100%	100%	7.14	7.14	
		成本指标	成本总额	134.87	134.75	7.16	7.16	
	效益指标	经济效益指标	工业产品质量	提高	提高	5.0	5.0	
			食品安全系数	提高	提高	5.0	5.0	
		社会效益指标	食品安全隐患	减少	减少	5.0	5.0	
工业产品安全隐患			减少	减少	5.0	5.0		

		可持续影响指标	工业产品质量	提升	提升	5.0	5.0	
			食品质量	提高	提高	5.0	5.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	95	95%	10.0	10.0	
小计						90.0	89.86	
总计						100.0	99.9	



## 项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称	办公楼维修改造							
主管部门	冠县市场监督管理局		实施单位					
项目资金申请 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	98.00	98	98	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	98.0	98	98	-	100	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	工程改造完毕，及时验收；完成自行采购，满足正常办公需要。			工程已经改造完毕，验收完成，完成自行采购，满足正常办公需要。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	原食药局一楼建筑面积	60 平方米	60 平方米	3.12	3.12	
			折叠桌	35 个	35 个	3.12	3.12	
			原南楼建筑面积	1014 平方米	1014 平方米	3.12	3.12	
			折叠椅	70 张	70 张	3.12	3.12	
			升降操作台	5 个	5 个	3.12	3.12	
			党员活动室墙板	80 平方	80 平方	3.12	3.12	
			台式电脑	8 台	8 台	3.12	3.12	
			激光打印机	2 台	2 台	3.12	3.12	
			投影仪	1 台	1 台	3.12	3.12	
			空调	18 台	18 台	3.12	3.12	
			热水器	1 台	1 台	3.12	3.12	
			摄像头	18 个	18 个	3.12	3.12	
			电动幕布	1 台	1 台	3.12	3.12	
	质量指标	按照政府采购合同，验收中标商工程施工合格	合格	合格	3.12	3.12		
时效指标	按照政府采购合同时限要求	及时完成	及时完成	3.12	3.12			

	成本指标	工程建设及 货物采购成本	98 万元	98 万元	3.2	3.2	
效益指标	社会效益 指标	满足正常办 公需要	满足	满足	10.0	10.0	
	生态效益 指标	绿化率	30%	28%	10.0	9.33	
	可持续影 响指标	持续使用 时间	70 年	70 年	10.0	10.0	
满意度指标	服务对象 满意度指 标	工作人员满 意度	100%	95%	10.0	9.50	
小计					90.0	88.83	
总计					100.0	98.8	



## 项目支出绩效自评表

( 2020 年度 )

项目名称		综合业务补助费						
主管部门		冠县市场监督管理局			实施单位			
项目资金申请 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	130.88	130.88	130.88	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	130.88	130.88	130.88	-	100	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	履行单位职能，及时完成上级安排的各项任务。			履行单位职能，及时完成上级安排的各项任务。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	局机关正常运行工作	1 项	1 项	12.5	12.5	
		质量指标	工作完成率	95%	95%	12.5	12.5	
		时效指标	工作完成时间	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	12.5	12.5	
		成本指标	年度预算成本	130.88 万元	130.88 万元	12.5	12.5	
	效益指标	可持续影响指标	保障局机关履行各项职能，完成上级安排部署工作	1 年	1 年	30.0	30.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	全局职工满意度	90%	89%	10.0	9.89	
小计						90.0	89.89	
总计						100.0	99.9	



## 项目支出绩效自评表

( 2020 年度)

项目名称	机关劳务派遣费								
主管部门	冠县市场监督管理局			实施单位					
项目资金申请 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	28.9	28.9	28.62	10	99.03	9.9		
	其中：当年财政拨款	28.9	28.9	28.62	-	99.03	-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	由于机构改革，职能转变，部分职能的增加，为满足全局工作需要，弥补当前人手不足情况，本单位签订劳务派遣合同，增加部分劳务派遣人员，提高工作效率，及时完成上级安排部署的各项工作。			人员增加，提高了工作效率，及时完成上级安排部署的各项工作。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标	数量指标	劳务派遣人数	7 人	7 人	10.0	10.0		
			出勤次数	全勤	全勤	10.0	10.0		
		质量指标	工作效率	提高	提高	10.0	10.0		
			时效指标	合同周期	1 年	1 年	10.0	10.0	
	效益指标	成本指标	劳动总报酬	28.9 万元	28.62 万元	10.0	10.0		
			可持续影响指标	工作完成率	100%	98%	30.0	29.40	
			满意度指标	服务对象满意度	95%	94%	10.0	9.89	
小计						90.0	89.29		
总计						100.0	99.2		



## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	市场监管业务活动费								
主管部门	冠县市场监督管理局								
项目资金申请 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额			56.62	15	15	10	100	10
	其中：当年财政拨款			56.62	15	15	-	100	-
	上年结转资金						-		-
	其他资金						-		-
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	保障全县基层人民生活水平质量，维护全县基层市场秩序正常运转。				保障全县基层市场秩序正常开展。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效 指标	产出指标	数量指标	基层所日常运行工作	1 项	1 项	12.5	12.5		
		质量指标	工作效率	95%	95%	12.5	12.5		
		时效指标	工作完成时间	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	12.5	12.5		
		成本指标	年度预算成本	56.62 万元	15 万元	12.5	3.35	财政资金不充足	
	效益指标	可持续影响指标	保障基层所履行各项职能，完成上级安排部署的各项工作	1 年	1 年	30.0	30.0		
满意度指标	服务对象满意度指标	基层职工满意度	90%	89%	10.0	9.89			
小计						90.0	80.74		
总计						100.0	90.7		

**冠县市场监督管理局**  
**2019 年食品工业品抽检项目**  
**预算绩效评价报告**

主管部门 冠县市场监督管理局  
项目单位 冠县市场监督管理局  
项目名称 2019 年食品工业品抽检项目  
评价机构 冠县财政局

冠县财政局  
二〇二〇年八月

**冠县市场监督管理局**  
**2019 年食品工业品抽检项目**  
**预算绩效评价结论**

冠县市场监督管理局 2019 年食品工业品抽检项目绩效评价综合得分，绩效评定级别为“良好”，其中项目决策平均得分 13.3 分，项目过程平均得分 17.3 分，项目产出平均得分 26.6 分，项目效益平均得分 26.9 分。具体情况详见下表。

**2019 年食品工业品抽检项目绩效评价结论一览表**

评价内容	标准分值	评价得分
项目决策	15	13.3
项目过程	25	17.3
项目产出	30	26.6
项目效益	30	26.9
综合得分	100	84.1
绩效评定级别为	良好	

# 目 录

一、项目概述.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目资金情况.....	2
(三) 绩效目标.....	2
二、评价工作简述.....	4
(一) 基本情况.....	4
(二) 评价组织实施.....	5
三、绩效评价分析.....	4
(一) 项目绩效目标评价分析.....	6
(二) 项目绩效控制评价分析.....	7
(三) 项目产出及效果评价分析.....	9
四、评价结论.....	12
五、主要经验和做法.....	12
六、问题.....	12
七、建议.....	13
八、附件.....	13

**冠县市场监督管理局**  
**2019 年食品工业品抽检项目**  
**预算绩效评价报告**

为贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）“全方位、全过程、全覆盖”有序推进预算绩效管理的精神，我县进一步深化预算绩效管理，及时发现并解决预算支出管理中存在的问题，总结经验，合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资金的使用效益，为后续年度部门预算资金安排使用提供依据，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》等文件规定，冠县财政局（以下简称“财政局”）对2019年度冠县市场监督管理局（以下简称“市场监管局”）食品工业品抽检项目进行绩效评价。

本次绩效评价工作于2020年9月顺利完成。现将此次绩效评价的基本情况、评价程序、评价结果、主要经验和做法、存在问题及相关建议报告如下。

## **一、项目概述**

### **（一）项目概况**

#### **1. 立项背景**

为贯彻《食品安全法》及其实施条例，落实国家总局和山东省市场监督管理局《关于印发山东省省级食品安全检验检测政府购买服务

指导意见通知》(鲁食安办发【2015】24号),《山东省市场监督管理局关于报送2019年度市县两级食品抽检计划的通知》的工作安排,切实发挥监督抽检在日常监督检查中的技术支撑作用,及时了解我县食品的安全现状,确保全县人民舌尖上的安全,按照制订的2019年食品、产品质量抽检计划和实施方案顺利实施了该项目。

## **2. 项目主要内容**

食品抽检覆盖食品生产、食品加工小作坊、流通和餐饮服务环节以及专项抽检、食用农产品抽检。工业产品抽检覆盖金属板材、成品油、车用尿素、人造板等产品。

## **3. 项目实施主体**

该项目由冠县市场监管局作为主管部门,负责全县食品、工业产品项目的具体抽检管理,制定实施方案,通过购买第三方服务方式确定实施抽检单位,负责对承担抽检机构进行监管督导。坚持“科学、合理、有效”的要求,围绕重点品种,按照抽样人员与检验人员相分离的原则,承担抽检单位按照主管部门的抽检计划分四期实施抽检、送检,避免重复抽验、盲目抽验,以便及时发现问题、排查隐患。

### **(二) 项目资金情况**

该项目财政资金预算总额165万元,主要实施内容为:按计划完成对食品抽检4500批次。工业产品抽检696批次。

### **(三) 绩效目标**

#### **1. 项目总体绩效目标**

全面掌握全县食品、工业品安全状况,及时发现食品、工业品安

全质量问题和风险隐患，防止系统性、区域性食品、工业品安全事故发生，促进全县食品、工业品安全质量水平不断提高。

**2. 阶段性目标：**抽检覆盖食品生产、食品加工小作坊、流通和餐饮服务环节以及专项抽检、食用农产品抽检，根据各个环节具体情况，计划至少抽检 3526 批次；工业产品抽检覆盖金属板材、成品油、车用尿素、人造板等产品，计划至少完成 7 个行业 150 批次。每月制定抽检方案，依据方案完成抽检任务。

### **3. 项目具体绩效指标**

**产出数量指标：**县级食品监督抽检 3526 批，工业产品 7 个行业 150 批次。

**产出质量指标：**食品抽检对象覆盖率 100%、抽检项目（食品安全隐患项目）覆盖率 100%、合格率 95%；工业产品监督抽检查出不合格产品发现率。

**产出时效指标：**计划进度完成率 100%。

**产出成本指标：**食品总成本 100 万元，工业产品总成本 52 万元。

**经济效益指标：**通过监督抽检提高食品安全系数，保证全县范围食品安全；通过提高工业产品质量，从而提高企业的经济竞争力。

**社会效益指标：**减少食品安全隐患，督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽查合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险，防治发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升。

**可持续影响指标：**稳步提升全县食品、工业产品质量。

服务对象满意度指标：群众满意度达 98%。

## 二、评价工作简述

### （一）基本情况

1. **评价目的。**通过评价，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

2. **评价原则。**按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，根据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》等相关文件规定，依据预算部门提交的绩效报告和其他相关材料，财政局对该项目预算进行了绩效评价。

3. **评价方法。**本次绩效评价属于项目预算绩效评价，主要采用比较法等绩效评价方法。按照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》，由财政局组织绩效评价工作组，通过座谈、查阅相关资料、查看现场等方法了解项目执行情况和经费使用情况，对照 2019 年食品工业品抽检项目预算绩效评价指标体系进行总体评价，出具综合评价意见。

本次绩效评价综合**绩效级别**依据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）文件确定，分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优秀；

综合得分在 80—90 分（含 80 分）为良好；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为一般；

综合得分在 60 分以下为较差。

**4. 评价指标体系。**根据《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》的要求，并结合部门特点，财政局绩效评价工作组共同研究并细化了该项目的预算绩效评价指标体系，并征询了部门意见。评价内容包括项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个方面。

## **（二）评价组织实施**

该项目预算绩效评价工作时间为 2020 年 6 月-7 月，大体分为三个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段和撰写报告阶段。

### **1. 前期准备**

2020 年 5 月 13 日财政局制定了评价工作方案。2020 年 6 月 21 日前，在与市场监督管理局充分沟通的基础上开展了资料收集、整理和分析工作；2020 年 6 月 21 日前，财政局完成评价方案编制、指标体系设计等工作，并与市场监督管理局就相关内容进行沟通及确认工作。

### **2. 组织实施**

本次绩效评价工作采用全面评价和现场评价的方式开展。

2020 年 6 月 23 日，财政局完成组建绩效评价工作组，工作组包括归口业务科室人员和预算评审和绩效中心人员 4 人。

2020 年 6 月 25 日和 26 日，财政局绩效评价工作组前往市场监督管理局对该项目进行了现场查阅搜集补充资料和查账等工作，并进行了现场调研和部分调查问卷。预算评审和绩效中心人员查看了项目立项

依据文件、决策程序、预算编制批复、项目申报材料、相关合同、财务、管理、内控制度、项目实施过程等资料；归口业务科室人员查看了项目账目（总账和明细账）、凭证（各类原始凭证和记账凭证，如进账单、结算票据、到账通知书等）、报表等财务资料。

2020年7月20日前梳理整理部门上报资料并要求补充资料，7月24日财政局绩效评价工作组对照市场监管局该项目预算绩效评价指标体系，从决策、管理和绩效各层面结合资料情况进行打分，总结出存在的问题并形成汇总意见。

### **3. 分析评价**

2020年7月28日-8月9日，绩效评价组根据收集到的该项目相关资料以及绩效评价意见，对该项目包括项目支出的决策、管理、绩效等情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告；8月20日前，绩效评价组提交绩效评价报告初稿并征求部门和财政局复核人意见，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿。

## **三、绩效评价分析**

### **（一）项目绩效目标评价分析**

#### **1. 目标明确性分析**

该项目根据2019年度的计划任务，设定了较为清晰合理的绩效目标，确定了抽检批次、抽检项目覆盖率、计划进度完成率、总成本等内容，但个别绩效指标不够准确。

评价发现，食品计划批次与目标表中数量指标抽检批次不一致；工业产品指标值不够准确，如质量指标内容不准确，可修改为监督监

督抽查出不合格产品发现率；经济效益指标内容不准确，实属社会效益指标内容。

## **2. 目标合理性分析**

该项目绩效目标的设立符合《山东省市场监督管理局关于报送2019年度市县两级食品抽检计划的通知》、2019年食品抽检计划及实施方案等文件精神，与项目单位的职能职责密切相关。该项目通过了预算审批，明确了产出数量、质量、成本、进度安排等产出目标，确立了社会效益、服务对象满意度等效益目标，食品绩效目标设置基本合理。

但评价发现，县级工业产品质量监督抽查绩效目标申报表年度资金总额52万元与预算65万元不一致，但没预算调整手续。

## **3. 目标量化程度分析**

该项目设置了抽检批次、食品抽检对象覆盖率等绩效指标，但效益指标内容和目标值量化程度不够，不好衡量。

综上，评价认为，该项目绩效目标设置符市场监管局职能职责和年度工作计划，绩效目标清晰且设置比较合理，并依据绩效目标设定了较为细化的绩效指标，但个别绩效指标准确性和可衡量性不足。

### **（二）项目绩效控制评价分析**

#### **1. 预算编制、资金使用及管理情况分析**

该项目2019年批复预算165万元。截止2019年12月31日，市场监管局财政资金没支出，2020年1月19日到位县级资金134.87万元，2020年2月24日支出134.71万元，资金节约率18%。

市场监管局严格执行财务管理相关规定，专款专用，以确保经费支出的合法性、合理性。

但评价发现，预算单位在资金使用和管理方面存在以下问题：

资金拨付不及时，按合同约定检验任务完成并经甲方验收合格后，由甲方按年度进行支付。但市场监管局当年没完成验收和支付。

评价认为，该项目资金拨付不及时，单位应及时申请资金，及时组织验收并按合同约定年度内支付到位，提高专项资金管理水平。

## **2. 项目组织情况分析**

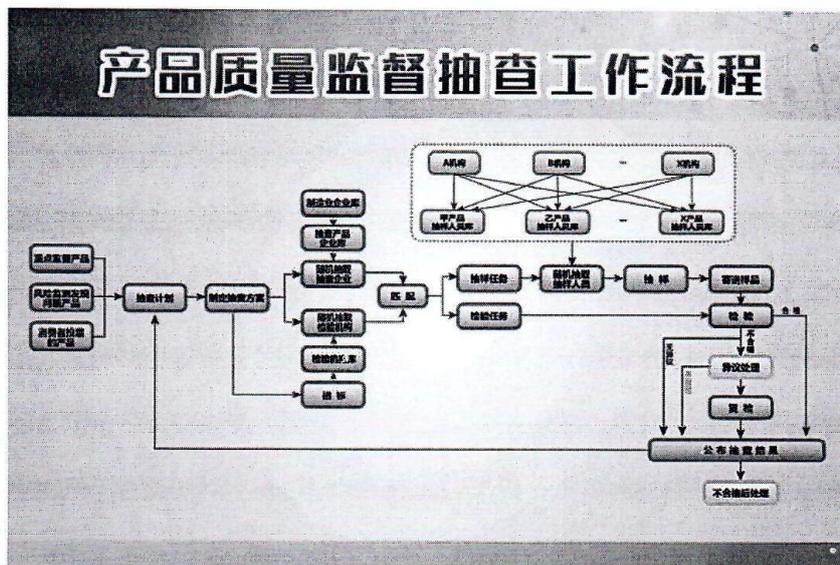
该项目由相关科室委托山东正信公开招标，食品抽检分别与聊城市产品监督检验所、山东瑞谱检测技术有限公司、山东拜尔检测股份有限公司三家中标商签订合同，工业产品抽检与聊城市产品监督检验所、山东精准产品质量检测有限公司签订合同。中标企业按照抽检实施方案和计划，根据抽验范围及品种分期抽检。

评价认为，该项目组织机构健全，但项目监管和项目实施分工不明确，未提供监管人员名单和抽检企业实施人员名单。

## **3. 项目管理情况分析**

该项目实施过程中能够按照实施方案执行。市场监管局相关科室人员与企业一同入户抽检，按照抽检业务流程操作，出具检验报告。

评价认为，该项目管理基本规范，但市场监管局应加强对项目的



实施进度、实施质量、预算执行进度进行全过程监督管理，提高执行的规范及有效性。

### (三) 项目产出及效果评价分析

#### 1. 项目经济性分析

为保障财政资金的合理使用，市场监管局能够严格按照财务制度和专款专用的要求来使用和会计核算。该项目 2019 年批复预算 165 万元，当年支出 0 万元，2020 年 2 月 24 日支出 134.71 万元，当年预算执行率 0，项目跨年度实际预算执行率 82%。

评价认为，该项目在保证项目正常运作的前提下，成本控制情况较好，成本投入与项目工作内容匹配程度较好，但应避免出现跨年度支出现象。

#### 2. 项目效率性分析

##### (1) 项目的产出数量分析

市场监管局监督实施抽检企业，该年度食品抽检完成 3571 批次，工业产品抽检完成 696 个。

评价认为，该项目各项工作安排较合理，该项目能够较好的完成预期目标，但与年初计划还有一定差距。

### **(2) 项目完成质量分析**

该项目在实施过程中，市场局充分利用大数据技术，及时调度监督抽检进度和质量，食品抽检覆盖率达到年初计划的 80%，工业产品抽检覆盖率 100%。2019 年 5 月山东拜尔检测股份有限公司承接 12 类业态 13 个品类，602 样品批次，食品抽检合格率 86.4%；聊城市场监督管理局 2019 年全市使用农产品专项监督抽检风险交流分析报告第 5 期抽检冠县合格率 96.03%，香蕉、韭菜为不合格产品。工业产品抽检合格率 100%。

评价认为，该项目实际完成质量较好，完成了预期申报目标，但由于县级专业人员匮乏，设备配套不完善，食品抽检覆盖率未达到年初计划目标，食品抽检合格率出现低于 95% 目标的情况。

### **(3) 项目完成进度分析**

该项目在实施过程中，均对参与抽查的人员进行了培训，食品和工业产品抽检按计划分期进行。

评价认为，抽检任务完成及时。

### **(4) 项目完成成本分析**

该项目 2019 年批复预算 165 万元，实际支出 134.71 万元，成本节约率 18.36%。

评价认为，市场监管局能够严格按照批复预算执行，将成本控制  
在预算范围内。

### **3. 项目效益性分析**

#### **(1) 项目实施对社会的影响**

该项目实施符合市场监管局的职能职责，切实能减少食品、工业产品安全隐患。

评价认为，项目实施在发现食品工业产品不合格产品，及时处置不合格产品，确保食品安全保障人民舌尖上的安全，确保工业产品安全防止发生重大质量安全事故，保障人民生命财产安全等方面的社会效益较显著，但还应注重对项目效益资料的归集。

#### **(2) 项目的可持续影响**

通过该项目的实施，总结经验，探索适合我县实际的食物工业产品监管模式，逐步建立制度化、规范化的长效机制。

评价认为，该项目实施在稳步提升全县食品工业产品质量合格率等方面的可持续影响较显著。

#### **(3) 服务对象满意度**

该项目实施后，为形成对项目客观、公正的满意度评价，市场监管局发放了满意度调查表，从工作改进意见等方面进行了调查，调查反馈情况较好，但满意度调查问卷量少。

评价认为，该项目服务对象满意度较好，但应结合项目实际增加问卷数量并对满意度进行全面调查。

#### 四、评价结论

经评价,该项目绩效评价综合得分 84.1 分,绩效评定级别为“良好”,其中项目决策平均得分 13.3 分,项目过程平均得分 17.3 分,项目产出平均得分 26.6 分,项目效益平均得分 26.9 分。具体情况详见下表。

2019 年食品工业品抽检项目绩效评价结论一览表

评价内容	标准分值	评价得分
项目决策	15	13.3
项目过程	25	17.3
项目产出	30	26.6
项目效益	30	26.9
综合得分	100	84.1
绩效评定级别为	良好	

#### 五、主要经验和做法

该项目绩效目标设置符合市场监管局职能职责和年度工作计划,绩效目标清晰且设置基本合理;各项工作安排较合理,任务数量完成较好,质量较好,能够严格按照批复预算执行,在发现食品工业产品不合格产品,及时处置不合格产品,确保食品安全保障人民舌尖上的安全,确保工业产品安全防止发生重大质量安全事故,保障人民生命财产安全等方面的社会效益较显著。

#### 六、问题

(一) 绩效目标明确性有待加强。绩效目标与计划方案规定抽检任务对应性不够好，绩效目标和指标不够准确量化；

(二) 资金拨付不及时；

(三) 满意度调查覆盖范围及数量有限，缺乏对问卷调查结果的整理分析。

## 七、建议

### (一) 强化绩效管理意识，提高绩效管理水平

主管部门应进一步强化绩效管理意识，加强预算编制准确性和绩效目标的审核，加强预算绩效跟踪监控，及时防偏纠偏，通过服务对象满意度调查等方式收集绩效信息，及时分析绩效管理过程中存在的问题并提出解决措施，逐步提升项目绩效管理的精细化水平。

### (二) 建议加强预算执行的严肃性，加强财政资金支出管理力度

### (三) 扩大满意度调查范围，对调查结果进行整理分析

主管部门应在今后同类项目的满意度调查中，扩大调查问卷的调查对象范围和调查的样本数量，并加强对调查问卷结果的整理和分析，以便为同类项目的实施提供更好的建议。

附件：1. 预算执行情况表

2. 绩效目标完成情况及收支明细表

3. 预算绩效指标体系

4. 预算绩效评价评分表

5. 绩效评价结果意见反馈表



附件1

### 2019年度冠县市场监督管理局食品工业品抽检项目预算执行情况表

项目名称：食品、工业产品抽检项目

单位：万元

项目	预算批复		资金到位情况				预算执行情况											本年支出进度(%)	执行差额		资金超支率(%)	备注	
	总预算	其中：财政拨款	合计	第一、二季度	第三季度	第四季度	合计	本年支出						跨年支出					执行差额数	差额原因			
								小计	第一、二季度	其中：财政拨款	第三季度	其中：财政拨款	第四季度	其中：财政拨款	金额	其中：财政拨款	时间						
																							8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
合计	1																		-	#	-		
食品抽检	2	100.00	100.00												62.29			-	-		资金到位2020年1月19日冠财预指【2020】5号，到位134.87万元		
产品抽检	3	65.00	65.00												72.42						支出2020.2.24		
	4																						
合计	5	165.00	165.00												134.71		82%						

- 注：1. 此表按项目支出年度分项目进行填写；  
 2. “跨年支出”是指个别特殊性项目，当年预算未执行完毕，在下一年度支出的预算资金，时间填列到最后一次支出的日期；  
 3. 执行差额数=预算执行-预算批复（19=7-1）；  
 4. 本年支出小计：8=9+11+13；预算执行合计：7=8+15；项目本年支出进度：18=8/1\*100%；  
 5. 资金超支率：21=（7-1）/1\*100%；  
 6. 表中数据以单位实际帐面数据为准，保留小数点后两位数字。

附件2

**2019年食品工业品抽检项目绩效目标完成情况及收支明细表**

审核人:

单位: 万元

绩效目标完成情况	目标内容	目标调整情况	调整内容	实际完成情况
		有(或无)		
资金到位情况	项目资金	预算批复数	预算调整数(追加+, 调减-)	资金到位数
	食品、工业产品项目县级资金	165.00		0.00
	合计	165.00		0.00
资金支出情况	项目预算支出明细	预算批复数	预算调整数(追加+, 调减-)	实际支出数
	食品、工业产品项目县级资金	165.00		0.00
	合计	165.00		0.00
	备注: 该项目存在跨年度支出, 2020年2月支出134.7132万元			
注: 1. 预算批复数为项目年度批复的预算数 2. 实际支出数是指对应项目明细的实际支出数, 基准日为2019年12月31日 3. 表中数据以单位实际帐面数据为准, 保留小数点后两位数字。4. 如拨款递延到下年度, 可备注说明; 5. 跨年度或中长期项目, 可填长期目标完成情况和年度目标完成情况两张表				

## 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准				
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值						
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	1	—	1	项目立项是否符合经济社会发展规划和省、市、县有关产品食品工作实施意见或方案要求。	符合相关要求得1分，否则不得分。				
				立项程序规范性	3	申请条件合规性	1	对项目是否符合申请条件、产品食品抽检是否合规进行评价	1	对项目是否符合申请条件、产品食品抽检是否合规进行评价	每发现一户不符合申请条件的，扣0.5分，扣完为止。		
						申请、批复程序合规性	2	对项目申请和批复的程序是否合规进行评价	2	对项目申请和批复的程序是否合规进行评价	申请和批复程序合规，得2分；否则酌情扣分。		
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	专项绩效目标合理性	2	项目所设定的专项绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2	项目所设定的专项绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①未设立绩效目标，得0分。 ②绩效目标与实际工作内容相关联，预期产出效益和效果符合正常业绩水平，目标与投资额相匹配，得2分。 否则，酌情扣分。		
				绩效指标明确性	2	专项绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	专项绩效目标明确，得2分；如指标不健全，扣0.5分，指标值不够量化，扣0.2分，指标与目标任务数不对应，扣0.2分。		
		资金投入	7	预算编制科学性	3	—	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	专项预算编制①经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ④预算额度测算依据充分，按照标准编制； ⑤预算确定的项目投资额或资金量是工作任务相匹配。得3分，否则每发现一项不符的，扣1分，扣完为止。		
				资金分配合理性	4	分配依据充分性	2	项目预算资金分配是否有充分的测算依据	2	项目预算资金分配是否有充分的测算依据	2	项目预算资金分配是否有充分的测算依据	指标得分=分配依据充分的资金数/预算总额*指标分值*100%
						资金分配额度合理性	2	预算资金与项目单位是否相适应	2	预算资金与项目单位是否相适应	2	预算资金与项目单位是否相适应	每发现一处资金分配不符合管理办法要求的，扣0.5分，扣完为止。

## 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
过程	25	资金管理	12	资金到位率	2	---	2	项目主管部门是否向项目申报单位足额拨付资金，其中资金到位率=实际到位资金数/预算数*100%。	得分=资金到位率*指标分值*100%
				预算执行率	2	---	2	项目预算资金是否按照计划执行，预算执行率=实际支出金额/实际到位金额*100%（截至2019年12月31日）	得分=预算执行率*指标分值*100%
				资金使用合规性	6	---	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况	符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。否则指标得分=合理使用资金额/实际支出金额*指标分值*100%
				年度资金结转结余率	2	---	2	对资金使用效率进行评价	1年以内的资金结转结余率<8%，得2分；≥20%，得0分，8%-20%之间按比例得分。1-2年资金结转结余率，<2%，得1分；≥10%，得0分，2%-10%之间按比例得分。不存在2年以上结转结余资金的得1分，存在的直接0分。
		组织实施	13	管理制度健全性	2	财务管理制度健全性	1	项目实施单位的财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	与项目相关的资金管理制度、会计核算制度、资产管理制度等财务制度健全，得1分；较健全，得0.8分；健全性一般，得0.6分；不够健全，得0.2分。
						业务管理制度健全性	1	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	项目管理制度和程序规范完善，得1分；较规范完善，得0.8分；基本规范完善，得0.6分；不够规范完善，得0.2分。
				组织机构健全性	2	项目管理执行机构是否健全且分工明确	2	项目管理和执行机构健全，人员分工明确，能够满足项目工作需要，得1.8（含）-2分；较健全，得1.6（含）-1.8分；健全性一般，得1.2（含）-1.8分；不够健全，得0-1.2分。	
						项目管理规范性	3	项目实施（公开公示、过程管理等）是否按照相关法律、法规、制度严格执行	项目实施按照相关法律、法规、制度严格执行，得2.7（含）-3分；较合规，得2.4（含）-2.7分；合规性一般，得1.8（含）-2.4分；不够合规，得0-1.8分。

## 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				制度执行有效性	11	会计核算规范性	2	与项目相关的会计核算是否符合会计规则, 财务数据是否真实、准确, 财务信息是否完整、规范。	会计核算符合会计制度, 财务数据真实、准确, 财务信息完整、规范, 得1.8(含)-2分; 较规范, 得1.6(含)-1.8分; 规范性一般, 得1.2(含)-1.6分; 不够规范, 得0-1.2分。
						组织机构监控有效性	2	对是否开展了培训、技术指导与检查等监督管理工作进行评价	组织机构监督管理的工作程序和采取措施科学合理, 得2分; 存在1处不够科学合理的情况扣0.5分, 扣完为止。
						调整手续完备性	1	各子项目建设内容、实施地点、预算是否发生调整, 调整手续是否完备	项目未发生调整, 得1分, 否则得分=调整手续完备的子项目数/发生调整的子项目总数*指标分值*100%
						档案齐全性	1	项目合同书、验收报告、抽检档案等资料是否齐全并及时归档	项目档案资料齐全完整且归档及时, 得1分, 每发现一份重要档案资料未及时归档的, 扣0.2分, 扣完为止。
产出	30	产出数量	10	实际完成率	5	食品监督抽检3526批	5	对照绩效目标, 对食品监督抽检批次实际完成率进行评价	该项指标满分10分。指标分值=实际抽检数/计划抽检数*指标满分值*100%, 指标得分不超过5分。
					5	县级工业产品质量监督抽检7个行业150批次	5	对照绩效目标, 对县级工业产品质量监督抽检行业批次实际完成率进行评价	该项指标满分10分。指标分值=实际抽检数/计划抽检数*指标满分值*100%, 指标得分不超过5分。
		产出质量	10	抽检覆盖率	2	食品抽检对象覆盖率100%	2	食品抽检对象覆盖率是否达100%	食品抽检对象覆盖率达绩效目标的90%(含)-100%, 得1.7(含)-2分; 达80%(含)-90%, 得1.4(含)-1.7分; 达60%(含)-80%, 得0.8(含)-1.4分; 在60%以下的, 得0-0.8分。
					2	县级工业产品质量监督抽检覆盖率100%	2	县级工业产品质量监督抽检覆盖率是否达100%	县级工业产品质量监督抽检覆盖率达绩效目标的90%(含)-100%, 得1.7(含)-2分; 达80%(含)-90%, 得1.4(含)-1.7分; 达60%(含)-80%, 得0.8(含)-1.4分; 在60%以下的, 得0-0.8分。
					3	食品监督抽检合格率95%以上	3	食品监督检验合格率是否达95%以上	食品监督检验合格率达绩效目标的90%(含)-100%, 得2.7(含)-3分; 达80%(含)-90%, 得1.4(含)-2.7分; 达60%(含)-80%, 得0.8(含)-1.4分; 在60%以下的, 得0-0.8分。

## 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				抽检合格率	3	县级工业产品质量监督抽检合格率95%以上	3	县级工业产品质量监督抽检合格率是否达95%以上	县级工业产品质量监督抽检合格率达绩效目标的90%（含）-100%，得2.7（含）-3分；达80%（含）-90%，得2.4（含）-2.7分；达60%（含）-80%，得1.8（含）-2.4分；在60%以下的，得0-1.8分。
		产出时效	6	完成及时性	6	食品监督抽检完成及时率	3	食品监督抽检完成及时率是否达到100%	该项指标满分3分。指标得分=及时完成工作量/工作总量*指标满分值*100%，指标得分不超过3分。
						县级工业产品质量监督抽检完成及时率	3	县级工业产品质量监督抽检完成及时率是否达到100%	该项指标满分3分。指标得分=及时完成工作量/工作总量*指标满分值*100%，指标得分不超过3分。
		产出成本	4	成本节约率	4	——	4	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率=（计划成本-实际成本）/计划成本*100%	成本节约率属于【-10%，+10%】，得4分；成本节约率属于【-20%，-10%】或【10%，20%】，得2.5分；成本节约率属于【-30%，-20%】或【20%，30%】，得1分；否则，不得分。
				社会效益	15	食品监督抽检有效提高食品安全系数，减少食品安全隐患	5	通过食品监督抽检，是否能有效提高食品安全系数，减少食品安全隐患。	通过食品监督抽检，能有效提高食品安全系数，减少食品安全隐患，情况好，得4.2（含）-5分；情况较好，得3.4（含）-4.2分；情况一般，得2.8-3.4分；情况较差，得0-2.8分。
						工业产品质量抽检有效督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽检合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险。	5	通过工业产品质量抽检，是否能有效督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽检合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险。	通过工业产品质量抽检，有效督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽检合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险。情况好，得2.2（含）-3分；情况较好，得1.4（含）-2.2分；情况一般，得0.8-1.4分；情况较差，得0-0.8分。

## 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值			
效益	30	项目效益	30			工业产品质量抽检有效防止发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升	5	通过工业产品质量抽检，是否能有效防止发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升	通过工业产品质量抽检，有效防止发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升，情况好，得1.8（含）-2分；情况较好，得1.4（含）-1.8分；情况一般，得0.8-1.4分；情况较差，得0-0.8分。	
				可持续影响	7	稳步提升全县食品质量，质量合格率保持在95%以上	4	稳步提升全县食品质量，质量合格率是否能保持在95%以上	4	稳步提升全县食品质量，质量合格率达绩效目标的90%（含）-100%，得3.7（含）-4分；达80%（含）-90%，得2.4（含）-3.7分；达60%（含）-80%，得1.8（含）-2.4分；在60%以下的，得0-1.8分。
						稳步提升全县工业产品质量，质量合格率保持在95%以上	3	稳步提升全县工业产品质量，质量合格率是否能保持在95%以上	3	稳步提升全县工业产品质量，质量合格率达绩效目标的90%（含）-100%，得2.7（含）-3分；达80%（含）-90%，得2.4（含）-2.7分；达60%（含）-80%，得1.8（含）-2.4分；在60%以下的，得0-1.8分。
				服务对象满意度	8	受益人员满意度	8	受益人员满意率≥98%	8	受益人口满意度达到绩效目标，得8分，否则指标得分=满意度*指标分值*100%。

注：绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别为：优秀（90分-100分）、良好（80分-89分）、中（60分-79分）、差（0分-59分）

附件4

2019年度冠县产品食品抽检绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		评价得分	评价意见	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值			
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	1	---	1	1		
				立项程序规范性	3	申请条件合规性	1		1	
						申请、批复程序合规性	2		2	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	专项绩效目标合理性	2	1	县级工业产品质量监督抽查绩效目标申报表年度资金总额52万元与预算65万元不一致	
				绩效指标明确性	2	专项绩效指标明确性	2	1.3	工业产品指标值不够健全、不够量化，如质量指标内容不准确，应修改为监督抽查查出不合格产品发现率	
		资金投入	7	预算编制科学性	3	---	3	3		
				资金分配合理性	4	分配依据充分性	2		2	
						资金分配额度合理性	2		2	
		资金管理	12	资金到位率	2	---	2	0	财政资金没到位	
				预算执行率	2	---	2	0	跨年度支出	
资金使用合规性	6			---	6	6				
年度资金结转结余率	2			---	2	0	跨年度支出			

### 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		评价得分	评价意见
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
过程	25	组织实施	13	管理制度健全性	2	财务管理制度健全性	1	1	
						业务管理制度健全性	1	1	
				制度执行有效性	11	组织机构健全性	2	1	人员分工不明确，存在一岗多责。
						项目管理规范性	3	2.5	检测数量较多，故信息录入有遗漏。检测信息填写不够完整，导致上报信息不规范。
						会计核算规范性	2	1.8	没有大额支出会议纪要
						组织机构监控有效性	2	2	
						调整手续完备性	1	1	
						档案齐全性	1	1	
产出	30	产出数量	10	实际完成率	5	食品监督抽检3526批	5	4	完成抽检计划的80%
						县级工业产品质量监督抽检7个行业150批次	5	5	
		产出质量	10	抽检覆盖率	2	食品抽检对象覆盖率100%	2	1.4	县级专业人员匮乏，设备配套不完善，故不能覆盖全部。
						县级工业产品质量监督抽检覆盖率100%	2	2	
				抽检合格率	3	食品监督抽检合格率95%以上	3	2.7	检验结果信息不全面，导致合格率降低。
						县级工业产品质量监督抽检合格率95%以上	3	3	

### 2019年度冠县产品食品抽检绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		评价得分	评价意见
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		产出时效	6	完成及时性	6	食品监督抽检完成及时率	3	3	
						县级工业产品质量监督抽检完成及时率	3	3	
		产出成本	4	成本节约率	4	—	4	2.5	
效益	30	项目效益	30	社会效益	15	食品监督抽检有效提高食品安全系数，减少食品安全隐患	5	4.2	县级实验室配套设施不全，未能完全按照实验室标准处置不合格食品。
						工业产品质量抽检有效督促企业落实质量安全主体责任，不断提高全县监督抽检合格率，及时发现解决工业产品质量安全存在的问题和风险。	5	5	
						工业产品质量抽检有效防止发生重大质量安全事故，促进全县工业产品质量水平不断提升	5	5	
				可持续影响	7	稳步提升全县食品质量，质量合格率保持在95%以上	4	3.7	县级食品安全状况良好，但部分群众不可避免的仍存在疑虑。
						稳步提升全县工业产品质量，质量合格率保持在95%以上	3	3	
服务对象满意度	8	受益人员满意度	8	6	县级食品安全状况良好，但部分群众不可避免的仍存在疑虑。				
合计							100	84.1	

注：绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别为：优秀（90分-100分）、良好（80分-89分）、中（60分-79分）、差（0分-59分）

冠县市场监督管理局预算绩效评价报告意见反馈表

部门名称	冠县市场监督管理局
项目名称	2019 年食品工业产品抽检项目
项目单位名称	冠县市场监督管理局
部门（项目单位）意见	
<p>《报告》框架清晰、结构完整、内容规范、数据详实、逻辑严谨、评价结果客观，对下一步做好食品工业产品抽检项目绩效具有重要作用。对此，我局给予《报告》“好”评价。</p> <p style="text-align: center;">主管部门（公章） 日期：2020年8月13日</p> 	

冠县市场监督管理局  
项目预算绩效评价报告



主管部门冠县市场监督管理局

项目单位冠县市场监督管理局本级（行政）

项目名称办公楼维修改造

实施评价

部门名称冠县市场监督管理局本级（行政）

2021 年 01 月 15 日

## 冠县市场监督管理局

### 办公楼维修改造项目绩效评价结论

冠县市场监督管理局办公楼维修改造项目绩效评价综合得分 89.5 分，绩效评定级别为“良好”，其中项目决策平均得分 15 分，项目过程平均得分 19.5 分，项目产出平均得分 29 分，项目效益平均得分 26 分。具体情况详见下表。

办公楼维修改造项目绩效评价结论一览表

评价内容	标准分值	评价得分
项目决策	15	15
项目过程	25	19.5
项目产出	30	29
项目效益	30	26
综合得分	100	89.5
绩效评定级别为	良好	

## 冠县市场监督管理局

### 办公楼维修改造项目绩效评价报告

为进一步提高财政资金管理水平，加强预算绩效管理，检验绩效目标实现情况，根据中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），中共冠县县委冠县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施方案》（冠发〔2019〕11号），冠县财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（冠财绩〔2020〕3号）等文件规定，冠县市场监督管理局对山东省聊城市冠县市场监督管理局本级（行政）局（以下或称“项目单位”）2020年办公楼维修改造项目实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

##### 1. （一）项目概况

###### 1. 立项背景

为贯彻落实党的的决定，根据山东省相关文件要求，积极实施

了此项目。

## 2. 项目主要内容

南办公楼装修改造及原食药监局办公楼一楼大厅改造项目由市场监管局申报，2019年度项目总预算98万元，全部为财政拨款资金，县级配套资金98万元。

## 3. 项目实施主体

该项目由市场监管局作为实施单位，负责项目实施方案的制定，项目经费的管理、使用、监督，招投标及设备采购等具体工作。

## (二)项目绩效目标

### 1. (二) 绩效目标

#### 1. 项目总体绩效目标

南办公楼包含局史馆、辨假视伪室，快检中心、办公室等基础性建设；原食药局办公楼一楼大厅改造，保证机构改革后全体人员的正常办公需要。

#### 2. 项目具体绩效指标

##### 数量指标

原南楼建筑面积面积 1014 平方米

原食药局一楼建筑面积 60 平方米

折叠桌 35 个

折叠椅 70 张

升降操作台 5 个  
党员活动室墙板 80 平方  
台式电脑 8 台  
激光打印机 2 台  
投影仪 1 台  
空调 18 台  
热水器 1 台  
摄像头 18 个  
电动幕布 1 台

质量指标 采购质量合格情况 合格

质量合格率  $\geq 90\%$  100%

时效指标 按计划、结合预算、工作实际进行购置 按实际情况  
采购

成本指标 预算总成本 98 万

经济效益指标

满足正常办公需要 确保正常办公

社会效益指标 绿化率 30

持续使用时间 70 年

社会公众或服务对象满意度指标 100%

## 二、绩效评价工作开展情况

## **(一)绩效评价目的、对象和范围**

### **1. 评价目的**

通过评价，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

## **(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等**

### **1. 评价概述**

2. 评价原则。按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，《冠县县级预算绩效评价管理办法（试行）》（冠财发[2016]60号）等相关文件规定，依据项目单位提交的绩效报告和其他相关材料，评价小组对该项目进行了绩效评价。

3. 评价方法。本次绩效评价属于项目实施过程评价，主要采用比较法和公众评判法等绩效评价方法。按照《冠县县级预算绩效评价管理办法（试行）》（冠财发[2016]60号），由评价小组评价会，通过听取项目情况介绍、质询、查阅相关资料等方法了解项目总体执行情况和经费使用情况，出具综合评价意见。

本次绩效评价综合绩效级别依据财政部《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财便预〔2017〕44号）文件确定，分为4个等级：

综合得分在90-100分（含90分）为优秀；

综合得分在80—89分（含80分）为良好；

综合得分在60-79分（含60分）为一般；

综合得分在60分以下为较差。

4. 评价指标体系。根据《冠县县级预算绩效评价管理办法（试行）》（冠财发〔2016〕60号）的要求，并结合项目特点，评价小组共同研究并细化了该项目的绩效评价指标体系，并征询了项目单位意见。评价内容包括项目决策、项目管理、项目绩效三个方面。

### （三）绩效评价工作过程

#### 1. 评价组织实施

南办公楼装修改造及原食药监局办公楼一楼大厅改造项目绩效评价工作时间为2020年，大体分为三个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段和撰写报告阶段。

本次绩效评价工作采用全面评价和现场评价的方式开展。

本单位组建评价小组对该项目进行了现场调研。办公室查看了项目验收报告、项目进展报告、申报材料、相关合同、内控制度等资料；财务人员查看了项目账目（总账和明细帐）、凭证

(各类原始凭证和记账凭证,如进账单、结算票据、到账通知书等)、报表等财务资料。

## 2. 分析评价

评价小组根据收集到的项目相关资料以及专家组意见,对项目决策、项目管理、项目绩效等情况进行综合分析,按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告;评价机构提交绩效评价报告初稿并征求意见,根据反馈意见,修改形成绩效评价报告正式稿。

# 三、绩效评价指标分析

## (一)项目决策情况

### 1. 一、决策情况

#### 1. 目标明确性分析

该项目根据 2019 年度的实际需求,设定了较为清晰合理的绩效目标。

#### 2. 目标合理性分析

该项目绩效目标的设立符合文件精神,与项目单位的职能职责密切相关,绩效目标设置较合理。

#### 3. 目标细化程度分析

综上,评价认为,该项目绩效目标设置符市场监管局职能职责和年度工作计划,绩效目标清晰明确且设置合理,并依据绩效

目标设定了较为细化的绩效指标。

## (二)项目过程情况

### 1.项目过程情况

项目单位按照 2019 年度绩效目标制定了施工计划，施工期间组织专人定期检查和不定期检查，确保工程质量、进度、资金的规范和安全。

## (三)项目支出情况

### 1.项目支出情况

1.资金使用及管理情况分析 该项目 2019 年批复预算 98 万元，财政拨款 98 万元，实际支出 98 万。

## (四)项目效益情况

### 1.项目产出及效果评价分析

(1)项目完成质量 该项目在工程建设过程中，制定了切实可行的工程管理措施，严格按照工程建设程序实施。评价认为，该项目实际完成质量较好。 3.项目效益性分析 (1)项目预期目标完成情况 该项目 2019 年实际主要完成内容为南办公楼装修改造及原食药监局办公楼一楼大厅改造评价认为，该项目能够较好的按相应计划完成预期目标。 (2)项目实施对社会的影响 有效保障了全局人员的正常办公需要 项目的可持续

影响 可持续使用 70 年 (4) 服务对象满意度 评价认为, 该项目服务对象满意度较好, 职工反映办公环境干净, 设施合理, 舒适度可以。

#### 四、综合评价情况及评价结论

##### 1. 绩效评价结论

该项目评价得分 89.05, 等次为良好。

办公楼维修改造项目绩效评价结论一览表

评价内容	标准分值	评价得分
项目决策	15	15
项目过程	25	19.5
项目产出	30	29
项目效益	30	26
综合得分	100	89.5
绩效评定级别为	良好	

#### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

##### 1. 存在问题

由于工程量较重，工期紧张，施工方案在施工过程有需要调整的地方，办公室人员较少，每个人还有其他工作，不能全程在工程现场，导致目标设置不够细化，工期稍有延迟，绿化面积较少，不能满足所有人的要求，总体满意。

## 六、有关建议

### 1. 改进意见

建议制定与工程量，工期相符的方案，多听取职工的建议，尽最大努力为职工打造合理、优化的工作环境。

## 七、附件

1. 绩效评价指标体系
2. 指标体系打分情况表

实施评价部门名称：冠县市场监督管理局本级（行政）

2021年01月15日

附表 1

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	1	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	1	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；是否符合行业发展和政策要求；是否与部门职能相关，属于部门履职所需；是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	符合相关要求得 1 分，否则不得分。			
				立项程序规范性	3	申请条件合规性	1	对项目是否符合申请条件进行评价		1	对项目是否符合申请条件进行评价	每发现一个不符合申请条件的，扣 0.5 分，扣完为止。
						申请、批复程序合规性	1	对项目申请和批复的程序是否合规进行评价		1	对项目申请和批复的程序是否合规进行评价	申请和批复程序合规，得 1 分；否则酌情扣分。
						立项文本齐全性	1	项目事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，立项资料是否齐全完整		1	项目事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，立项资料是否齐全完整	项目立项资料齐全完整，得 1 分；否则每发现一处不完整的，扣 0.2 分，扣完为止。
		绩效目标	4	绩效指标明确性	2	专项绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2	专项绩效目标明确，得 2 分；如指标不健全，扣 0.5 分，指标值不够量化，扣 0.2 分，指标与目标任务数不对应，扣 0.2 分。		
				绩效目标合理性	2	专项绩效目标合理性	2	项目所设定的专项绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目	2	①未设立绩效目标，得 0 分。②绩效目标与实际工作内容相关联，预期产出效益和		

							绩效目标与项目实施的相符情况。	效果符合正常业绩水平，目标与投资额相匹配，得2分。否则，酌情扣分。	
		资金投入	7	预算编制科学性	3	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	专项预算编制①经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；④预算额度测算依据充分，按照标准编制；⑤预算确定的项目投资额或资金量是工作任务相匹配。得3分，否则每发现一项不符的，扣1分，扣完为止。
	资金分配合理性			4	分配依据充分性	2	项目预算资金分配是有充分的测算依据	2	指标得分=分配依据充分的资金数/预算总额*指标分值*100%
					资金分配额度合理性	2	预算资金与项目单位是否相适应	2	每发现一处资金分配不符合管理办法要求的，扣0.5分，扣完为止。
过程	25	资金管理	12	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率	2	项目主管部门是否向项目申报单位足额拨付资金，其中资金到位率=实际到位资金数/预算数*100%。	得分=资金到位率*指标分值*100%
				预算执行率	2	项目实际支出资金与实际到位资金的比率	2	项目预算资金是否按照计划执行，预算执行率=实际支出金额/实际到位金额*100%，实际支出资金：一定时期（本年度或项目实施期）内项目实际拨付的资金。	得分=预算执行率*指标分值*100%
				资金使用合规性	6	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况	符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不

								存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。否则指标得分=合理使用资金额/实际支出金额*指标分值*100%
			年度资金结转结余率	2	年度资金结转结余与预算资金的比率	2	对年度资金结转结余率进行评价	1年以内的资金结转结余率<8%，得2分；≥20%，得0分，8%-20%之间按比例得分。1-2年资金结转结余率，<2%，得1分；≥10%，得0分，2%-10%之间按比例得分。不存在2年以上结转结余资金的得1分，存在的直接0分。
	组织实施	13	管理制度健全性	2	财务管理制度健全性	1	项目实施单位的财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	与项目相关的资金管理制度、会计核算制度、资产管理制度等财务制度健全、合法、合规、完整，得1分；较健全，得0.8分；健全性一般，得0.6分；不够健全，得0.2分。
业务管理制度健全性					1	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	项目管理制度健全、合法、合规、完整和程序规范完善，得1分；较健全、规范完善，得0.8分；基本健全、规范完善，得0.6分；不够健全、规范完善，得0.2分。	
制度执行有效性			11	组织机构健全性	2	项目管理执行机构是否健全且分工明确	项目管理和执行机构健全，人员分工明确，能够满足项目工作需要，得1.8(含)-2分；较健全，得1.6(含)-1.8分；健全性一般，得1.2(含)-1.8分；	



								指标得分不超过 10 分。实际产出数：一定时期（本年度或项目实施期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目实施期）内计划产出的产品或提供的服务数量。可对照绩效目标中数量指标内容细分为多项四级指标。
	产出质量	10	质量达标率	10	办公人员办公得到保障	10	项目实施后办公人员办公是否得到保障	办公人员办公得到保障，得 6（含）-10 分；没有达到，得 0-5 分
	产出时效	6	完成及时性	6	项目完成及时性	6	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	该项指标满分 3 分。指标分值=（实际完成时间/计划完成时间）*指标满分值*100%，指标得分不超过 3 分。实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	4	成本节约率	4	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率	4	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率	成本节约率属于【-10%，+10%】，得 4 分；成本节约率属于【-20%，-10%】或【10%，20%】，得 2.5 分；成本节约率属于【-30%，-20%】或【20%，30%】，得 1 分；否则，不得分。

							目标计划安排的支出， 一般以项目预算为参 考。		
效益	30	项目效益	30	社会效益	14	满足正常办公需求，办公场所干净、布局合理	14	项目实施后，满足正常办公需求，办公场所是否干净、布局合理	满足正常办公需求，办公场所干净、布局合理，得10（含）-14分；情况较好，得5（含）-9分；情况一般，得1-4分；完成率在60%以下的，得0分。
				生态效益	4	绿地率30%	4	绿地率是否30%	绿地率达绩效目标要求的90%（含）-100%，得5分；达80%（含）-90%，得4分；达60%（含）-80%，得3分；在60%以下的，得2分。
				可持续影响	4	使用年限为70年	4	使用年限是否可达70年	使用年限可达70年，得6.3（含）-7分；设计使用年限基本可达50年，得5.6（含）-6.3分；设计使用年限可达50年的情况一般，得4.2（含）-5.6分；设计使用年限达不到50年，得0-4.2分。
				满意度	8	工作人员满意度	8	工作人员满意度达80%以上	通过项目的实施，工作人员对项目实施效果满意，得7（含）-8分；较满意，得6（含）-7分；一般，得5（含）-6分；不满意，得0-5分。
合计	100		100		100		100		

附表 2

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		评价得分	评价意见	
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值			
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	1	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	1	1		
				立项程序规范性	3	申请条件合规性	1		1	
						申请、批复程序合规性	1		1	
						立项文本齐全性	1		1	
		绩效目标	4	绩效指标明确性	2	专项绩效指标明确性	2	2		
				绩效目标合理性	2	专项绩效目标合理性	2	2		
		资金投入	7	预算编制科学性	3	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应	3	3		
				资金分配合理性	4	分配依据充分性	2		2	
						资金分配额度合理性	2		2	
		过程	25	资金管理	12	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率	2	1
预算执行率	2					项目实际支出资金与实际到位资金的比率	2	2		
资金使用合规性	6					项目资金使用符合相关的财务管理制度规定	6	6		
年度资金结转结余率	2					年度资金结转结余与预算资金的比率	2			
组织实施	13			管理制度健全性	2	财务管理制度健全性	1		1	
						业务管理制度健全性	1		1	
				制度执行有效性	11	组织机构健全性	2		1	
						项目管理规范性	3		3	

						会计核算规范性	2	2		
						组织机构监控有效性	2	1		
						调整手续完备性	1	1		
						档案齐全性	1	0.5		
产出	30			产出数量	10	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	10	10
				产出质量	10	质量达标率	10	办公人员办公得到保障	10	9
				产出时效	6	完成及时性	6	项目完成及时性	6	6
				产出成本	4	成本节约率	4	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率	4	4
效益	30	项目效益	30	社会效益	14	满足正常办公需求, 办公场所干净、布局合理	14	13		
				生态效益	4	绿地率 30%	4	3		
				可持续影响	4	使用年限为 70 年	4	4		
				满意度	8	工作人员满意度	8	6		
合计	100		100		100	89.50				